

VŠĮ KELMĖS RAJONO PSICHIKOS SVEIKATOS CENTRAS

Įmonės kodas 1627775041, Vytauto Didžiojo 84A, Kelmė

AIŠKINAMASIS RAŠTAS

PRIE 2014 METŲ I PUSMEČIO FINANSINĖS ATSKAITOMYBĖS

VŠĮ Kelmės rajono psichikos sveikatos centras įsteigtas 2001 m. gruodžio 28 d. Kelmės rajono Savivaldybės tarybos 19 posėdžio sprendimu Nr.450. Įstaigos veiklos pobūdis, teikti medicininę pagalbą psichikos sutrikimo atvejais.

Pirmo pusmečio finansinę atskaitomybę sudaro finansinės būklės ataskaita, veiklos rezultatų ataskaita, piniginių srautų ataskaita, grynojo turto pokyčio ataskaita ir aiškinamasis raštas. Atskaitomybė atitinka šiuos reikalavimus:

- Apskaitos politiką pagal VSAFAS (viešojo sektoriaus apskaitos ir finansinės atskaitomybės standartus).
- Buhalterinės apskaitos registrų sudarymo ir buhalterinės apskaitos organizavimo nurodymus.
- Finansinių ataskaitų rinkinių ir ataskaitų sudarymo reikalavimus.

VŠĮ Kelmės rajono psichikos sveikatos centro vidutinis sąrašinis darbuotojų skaičius 2014 metų pirmą pusmetį buvo 11 darbuotojų.

Ilgalaikio materialiojo turto likutinė vertė 2014 06 30 d. sudarė 3493 Lt.. Ilgalaikis turtas apskaitoje registruojamas įsigijimo savikaina, o balanse rodomas likutine verte, atskaičius nusidėvėjimą. Per atskaitinį laikotarpį ilgalaikio turto nebuvo įsigyta.

Trumpalaikis turtas atskaitinio laikotarpio pabaigoje 145969,68 Lt., iš jų pirkėjų įsiskolinimas 30931,02Lt., piniginės lėšos 115038,66 Lt. Atsargos apskaitomos periodiškai ir registruojamos apskaitos sąskaitose. Pirktas mažavertis inventorių nurašomas į sąnaudas. Jis apskaitomas kiekiniai, užbalansinėje sąskaitoje.

Pajamos apskaitomos kaupimo principu. Jos pripažįstamos ir registruojamos apskaitoje, kai uždribamos, neatsižvelgiant į pinigų gavimą. Į įstaigos buhalterinę apskaitą įtrauktos visos pagal nustatytus įkainius suteiktos paslaugos, neatsižvelgiant į ekonominės naudos perėjimą. 2014 metų pirmą pusmetį iš veiklos gauta 204552,30 Lt. pajamų, kurių finansavimas iš Teritorinės ligonių kasos 183519,90 Lt.

Sąnaudos registruojamos apskaitoje pagal kaupimo, pajamų ir sąnaudų palyginimo principus. Ne visos atskaitinio laikotarpio padarytos išlaidos laikomos sąnaudomis. Ateinančių laikotarpių sąnaudos rodomos balanso įsipareigojimų sąskaitose. Jos bus nurašomos į sąnaudas, kai bus patirtos. Priskaičiuotas atostogų rezervas 15444,89 Lt. Atskaitinį laikotarpį centro patirtos sąnaudos 198908,24Lt. Atskaitinį laikotarpį patalpų remonto nebuvo.

Įstaigos grynasis turtas 2014 06 30d. 111460,84 Lt., iš jo dalininkų kapitalas sudaro 6 204 Lt, rezervai 4884,00 Lt., veiklos rezultatas (pelnas) 100372,84 Lt.

Trumpalaikius įsipareigojimus sudaro 38001,84Lt., mokėtinos sumos tiekėjams sudaro 1443,17Lt.,su darbo santykiais susiję įsipareigojimai 21113,78Lt.,atostogų rezervas 15444,89Lt.

Taupant ir ekonomiškai tvarkant lėšas per atskaitinį laikotarpį gauta 5644,06Lt. pelno.

Lietuvos sutrikusios psichikos žmonių globos bendrija pagal sudarytą programą ir pateiktą projektą, centre įsikūrusiam Kelmės skyriui 2014 metams, skyrė 24000 lt. Pagal vykdymo programą atsiskaitoma Kelmės rajono socialinių paslaugų skyriui. Gavus lėšas iš projekto, organizuojama užimtumo veikla psichikos neįgaliesiems. Užimtumo kambaryje vyksta įvairūs renginiai, surengtos neįgalių žmonių darbelių parodos, organizuojami kiti užsiėmimai.

Direktorė

Laimutė Urbalienė

Vyr.finansininkė Vida Balabonienė

Telf.868605384,psichikos.centras@gmail.com